



RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Instituto de Meio Ambiente, Comunidades Tradicionais e Desenvolvimento Sustentável

PROJETO ANIMA

Período: AGOSTO de 2021

Termo de colaboração: 09/2018

Aditivo: 05/2020

Escopo: Relatório de Auditoria regularidade; exame de contas e recálculos.

Descrição das Atividades do Ente:

Aprimorar a proteção social básica no município, a partir do reordenamento do serviço de convivência e fortalecimento de vínculos.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- * Elaborar proposta de Reordenamento do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV);
- * Ofertar assessoria técnica especializada;
- * Executar o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV) para a faixa etária de 18 a 59 anos nos Núcleos Urbanos;
- * Executar o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV) para a faixa etária de 18 a 59 anos nas Comunidades Tradicionais Caiçaras, voltados para inclusão produtiva na área do pescado e agricultura tradicional. Sistema orgânico de trabalho e constituição e registro de cooperativa.”

Objetivo: Comprovar a legalidade e legitimidade dos atos de gestão quanto à eficácia, eficiência e efetividade, analisar a gestão financeira e orçamentária, bem como conferir cálculos, apontar os enganos, conferir documentos, assim verificando a regular aplicação dos recursos públicos.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ilhabela
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua Prefeito Mariano Procópio de Araújo Carvalho, 86 – Perequê – Ilhabela – SP
Cep: 11630-000 Pabx/Fax: (12) 3896-9200



RESULTADO:

A Entidade apresentou uma economia de 38%, entre o valor repassado e realizado para o período analisado, com um saldo remanescente de R\$ 145.368,10, também constatamos a tempestividade dos cálculos e conferência exata das cifras.

Secretaria de Desenvolvimento e Inclusão Social

Gestor: Robson Sampaio da Costa

Entidade: Instituto de Meio Ambiente, Comunidades Tradicionais e Desenvolvimento Sustentável

TC: 009/2018 - ANIMA - aditivo 005/2020

Saldo anterior R\$ 3.507,78

Data	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Previsto	31.370,65	40.582,33	55.032,33	40.942,33	39.312,33	52.752,33	41.112,33	70.152,33	45.262,33	40.032,33	38.213,70	35.263,68	530.029,00
A - Repassado	31.370,65	40.582,33	55.032,33	40.942,33	39.312,33	52.752,33	41.112,33	70.152,33					371.256,96
B - Realizado	22.302,90	28.598,21	28.156,09	26.852,98	32.425,38	35.375,85	24.712,09	31.579,10					230.002,60
D - Rendimentos		8,14	26,02	71,71	38,24	174,06	29,90	257,89					605,96
Recursos Entidade													-
Saldo A - B + C + D + E	9.067,75	11.992,26	26.902,26	14.161,06	6.925,19	17.550,54	16.430,14	38.831,12	-	-	-	-	145.368,10
	-29%	-30%	-49%	-34%	-18%	-33%	-40%	-55%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-38%

O relatório de gestão insiste na permanência de contratação de pessoas jurídicas, sendo esta prática condenada pela Controladoria, sustentando num possível erro no momento de chamamento público, questão essa superada, pois conforme já descrito diversas vezes a contratação por terceirização é prevista, embora se restrinja a uma empresa a ser contratada de forma não vincular: a regularidade de horas, pagamento de salário e subordinação, caso este não autorizado no ato de julgamento da proposta.

A controladoria fez apontamentos sobre a questão de formação de grupos não atendendo os preceitos do Termo de Colaboração, o gestor encaminhou respostas da OSC, aprovando sem ressalvas o projeto.

Nesse contexto trazemos relatório de Fiscalização que ainda não encontra a formação de grupos:

Grupo Recomeço no bairro Reino: 4 encontros presenciais

Grupo Caminhadas da Vida no bairro Bexiga: 3 encontros presenciais

Grupo Alto da Barra: Realizado busca ativa no bairro durante o mês de agosto com o objetivo de conhecer os moradores e construir vínculos, primeira reunião neste território ocorreu em 31 de agosto.

Grupo Sabores e a Saberes no Itaquanduba: sem espaço físico para os encontros acontecerem, mas os usuários continuam sendo acompanhados por visitas das orientadoras sociais.



Prefeitura Municipal da Estância Balneária de Ilhabela
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua Prefeito Mariano Procópio de Araújo Carvalho, 86 – Perequê – Ilhabela – SP
Cep: 11630-000 Pabx/Fax: (12) 3896-9200



A Osc traz o programa da UNICEF com adaptações durante o período de pandemia e boas experiências, a Controladoria entende que a pandemia trouxe novas formas e acesso ao público, porém essas práticas são acessórias e não principal, no que tange a tecnologia é sabido que muitos usuários, atendidos pela OSC, não possuem acesso a rede, outros encontram dificuldade com a tecnologia e outros ainda não possuem equipamento, logo a importância da retomada aos encontros presenciais ainda encontram-se amparadas no Termo de Colaboração e são a forma prioritária de atendimento.

Entretanto a OSC amargou enormes prejuízos com a perda da sede e enfrentando imbróglia para fazer a formação de grupos em comunidades urbanas e tradicionais pesqueiras.

Fato este que até o momento não possui espaço adequado para algumas oficinas e em outros casos ausência total de espaço, como também foi com muito esforço que conseguiu manter a formação continuada de pescadores e atendimento as comunidades tradicionais.

CONCLUSÃO:

Não encontramos elementos específicos de relevância, que desabonem ou que coloquem restrições quanto ao escopo do trabalho, exceto pelo não cumprimento das metas estabelecidas na formação de grupos, logo somos pela **APROVAÇÃO COM RESSALVAS**, pois concluímos que as oficinas, principalmente em meio urbano, várias não sofreram formação outras com baixa adesão, listas de presentes construídas de forma precária, bem como baixa adesão do CRAS em encaminhar usuários para formação de grupos.

RECOMENDAÇÃO:

Em face do Art. 61, inciso V, da Lei 13019/14, recomendamos que seja disponibilizado o mais breve possível meios à OSC para que a mesma consiga atuar dentro do novo cenário de vacinação, isto é, atingindo a atividade principal de formação de grupos presenciais, com o reforço das atividades on-line, bem como tutelar os processos licitatórios para continuidade de programas e dispor de recursos para formação de pescadores.

Ilhabela, 13 de outubro de 2021.


Renato Candido Narcizo
Analista de Controle Interno
Matrícula 10427


13/10/21
ROBSON S. COSIN
RG: 526.437.776
Matrícula nº 8877